



บันทึกข้อความ

ส่วนราชการ กองคลัง (ฝ่ายบัญชี โทร. ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๔๔ ต่อ ๑๖๔๖ โทรสาร ๐ ๒๖๕๓ ๔๔๒๙)

ที่ กษ ๐๖๐๓/ว ๙๖๙๖

วันที่ ๒ พฤษภาคม ๒๕๕๔

เรื่อง แนวปฏิบัติเพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสธการโอนเงินตามรายการขอเบิก

เรียน หัวหน้าหน่วยงานในสังกัดกรมศุลศัตว์

ด้วยกรมบัญชีกลาง มีหนังสือที่ กค ๐๔๒๐.๕/ว ๑๐๓ ลงวันที่ ๒๑ มีนาคม ๒๕๕๔ แจ้งว่า ตามที่รัฐบาลได้นำระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) มาดำเนินการในการบริหารการเบิกจ่ายเงินงบประมาณของหน่วยงานภาครัฐ โดยกรมบัญชีกลางดำเนินการประมวลผลส่งจ่ายเงินคงคลังตามรายการขอเบิกของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อนำเงินเข้าบัญชีผู้มีสิทธิรับเงิน แต่ปรากฏว่า รายการขอเบิกบางรายการไม่สามารถประมวลผลส่งจ่ายเงินคงคลังได้ หรือบางรายการธนาคารปฏิเสธการโอนเงินสาเหตุดังกล่าวเกิดจากการบันทึกข้อมูลหลักผู้ขาย และรายการขอเบีกคลาดเคลื่อน ซึ่งกรมบัญชีกลางได้ดำเนินการลดปริมาณรายการขอเบิกที่ธนาคารปฏิเสธการโอนเงินด้วยสาเหตุบัญชีปิด ประกอบกับธนาคารพาณิชย์บางแห่ง ดำเนินการขยายสาขา จึงทำให้ลูกค้าของธนาคารบางรายปิดบัญชี เพื่อเปิดบัญชีที่สาขาใหม่หรือเปลี่ยนบัญชีธนาคาร และลูกค้าของธนาคาร ซึ่งเป็นผู้ขายในระบบ GFMS บางราย ไม่ดำเนินการแจ้งส่วนราชการเพื่อขอลบบัญชีเดิม และขอเพิ่มบัญชีใหม่ จึงเกิดรายการขอเบีกธนาคารปฏิเสธการโอนเงินด้วยสาเหตุบัญชีปิด กรมบัญชีกลาง จึงได้แจ้งแนวปฏิบัติเพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสธการโอนเงินตามรายการขอเบีกพร้อมแนบแนวทางการบันทึกข้อมูลหลักผู้ขาย และรายการขอเบีกที่มีผลต่อการประมวลผลส่งจ่ายเงิน

ดังนั้น เพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสธการโอนเงินตามรายการขอเบีก และให้การปฏิบัติเป็นไปในแนวทางเดียวกัน กรมศุลศัตว์ จึงได้สรุปวิธีปฏิบัติและขอให้หน่วยงานดำเนินการ ดังนี้

๑. ตรวจสอบหน้าบัญชีธนาคาร และหน้าการเคลื่อนไหวบัญชี ต้องไม่ขาดการเคลื่อนไหวกับธนาคารเกิน 6 เดือน

๒. บัญชีธนาคารต้องเป็นบัญชีกระแสรายวัน / บัญชีออมทรัพย์เท่านั้น ห้ามเป็นบัญชีเงินฝากประจำ / เงินฝากเผื่อเรียกพิเศษ โดยเด็ดขาด หรือตรวจสอบ Statement ธนาคารของผู้ขาย

๓. ข้อมูลบัญชีธนาคารต้องถูกต้องตรงกับข้อมูลหลักผู้ขาย หากไม่ตรงกับข้อมูลหลักผู้ขาย ให้ติดต่อประสานงานกับผู้ขายเพื่อขอข้อมูลบัญชีธนาคารและดำเนินการตรวจสอบตามข้อ ๑ - ๒ แล้ว ดำเนินการจัดส่งแบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายและสำเนาเอกสารที่เกี่ยวข้องให้กรมบัญชีกลาง/สำนักงานคลังจังหวัด เพื่อขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขายโดยขอเพิ่มบัญชีธนาคารใหม่ และขอลบบัญชีธนาคารเดิม ในส่วนของข้อมูลธนาคารของผู้ขายทันที ก่อนบันทึกรายการขอเบีก

ทั้งนี้ ขอให้ดำเนินการตรวจสอบตามวิธีดังกล่าวทุกครั้ง ทั้งกรณีขออนุมัติสร้างข้อมูลหลักผู้ขาย (ใหม่) และก่อนบันทึกรายการขอเบีก และได้แนบแนวทางการบันทึกข้อมูลหลักผู้ขายและรายการขอเบีกที่มีผลต่อการประมวลผลส่งจ่ายเงินตามที่กรมบัญชีกลางแจ้งเวียนมาพร้อมนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและแจ้งเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องทราบและถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

(นายชยุทธ์ หรินทรานนท์)

รองอธิบดี ปฏิบัติราชการแทน

อธิบดีกรมศุลศัตว์



กรมบัญชีกลาง
เลขรับที่ 16356
วันที่ 25 ส.ค. 2554
เวลา

ที่ กค ๐๔๒๐.๕/๑ ๑๐๓

กรมบัญชีกลาง เลขที่ กค.
ถนนพระราม ๖ กทม. ๑๐๔๐๐

๒๑ มีนาคม ๒๕๕๔

กองคลัง
รับที่ 16356
วันที่ 25 ส.ค. 2554
เวลา

เรื่อง แนวปฏิบัติเพื่อป้องกันธนาคารปฏิเสศการโอนเงินตามรายการขอเบิก
เรียน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

อ้างถึง หนังสือกรมบัญชีกลาง ส่วนที่ ๓๓๗๔ ลงวันที่ ๑ พฤศจิกายน ๒๕๔๗

สิ่งที่ส่งมาด้วย แนวทางการบันทึกข้อมูลหลักผู้ขาย และรายการขอเบิกที่มีผลต่อการประมวลผลส่งจ่ายเงิน

ตามที่รัฐบาลได้นำระบบบริหารการเงินการคลังภาครัฐด้วยระบบอิเล็กทรอนิกส์ (GFMS) มาดำเนินการ
ในการบริหารการเบิกจ่ายเงินงบประมาณของหน่วยงานภาครัฐ โดยกรมบัญชีกลาง ดำเนินการประมวลผลส่งจ่ายเงินคงคลัง
ตามรายการขอเบิกของหน่วยงานภาครัฐ เพื่อนำเงินเข้าบัญชีผู้มีสิทธิรับเงิน แต่ปรากฏว่า รายการขอเบิกบางรายการ
ไม่สามารถประมวลผลส่งจ่ายเงินคงคลังได้ หรือบางรายการถูกธนาคารปฏิเสศการโอนเงิน สาเหตุดังกล่าวเกิดจาก
การบันทึกข้อมูลหลักผู้ขาย และรายการขอเบิกคลาดเคลื่อน ซึ่งกรมบัญชีกลางได้ดำเนินการลดปริมาณรายการขอเบิก
ที่ธนาคารปฏิเสศการโอนเงิน ตั้งแต่เดือนพฤษภาคม ๒๕๕๒ แต่ยังคงปรากฏรายการขอเบิกที่ธนาคารปฏิเสศการโอนเงิน
ด้วยสาเหตุบัญชีปิด ประกอบกับธนาคารพาณิชย์บางแห่ง ดำเนินการขยายสาขา จึงทำให้ลูกค้าของธนาคารบางรายปิดบัญชี
เพื่อเปิดบัญชีที่สาขาใหม่ หรือเปลี่ยนบัญชีธนาคาร และลูกค้าของธนาคาร ซึ่งเป็นผู้ขายในระบบ GFMS บางราย ไม่ดำเนินการ
แจ้งส่วนราชการเพื่อขอลบบัญชีเดิม และขอเพิ่มบัญชีใหม่ จึงเกิดรายการขอเบิกถูกธนาคารปฏิเสศการโอนเงิน
ด้วยสาเหตุบัญชีปิด นั้น

กรมบัญชีกลางพิจารณาแล้ว ขอเรียนว่า เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดกรณีธนาคารปฏิเสศการโอนเงิน
จึงขอให้ดำเนินการตรวจสอบหน้าบัญชีธนาคาร และหน้าการเคลื่อนไหวบัญชี ต้องไม่ขาดการเคลื่อนไหวกับ
ธนาคารเกิน ๖ เดือน และบัญชีธนาคารดังกล่าวต้องเป็นบัญชีกระแสรายวัน/บัญชีออมทรัพย์เท่านั้น ห้ามเป็น
บัญชีเงินฝากประจำ/เงินฝากเมื่อเรียกพิเศษ โดยเด็ดขาด หรือตรวจสอบ Statement ธนาคารของผู้ขาย ต้องถูกต้อง
ตรงกับข้อมูลบัญชีธนาคารในข้อมูลหลักผู้ขาย หากไม่ตรงกับข้อมูลบัญชีธนาคารในข้อมูลหลักผู้ขาย ให้ดำเนินการส่ง
แบบขอเปลี่ยนแปลงข้อมูลหลักผู้ขาย เพื่อขอเพิ่มบัญชีธนาคารใหม่ และขอลบบัญชีธนาคารเดิม ในส่วนของข้อมูล
บัญชีธนาคารของผู้ขายทันที ก่อนบันทึกรายการขอเบิก ทั้งนี้ได้แนบแนวทางการบันทึกข้อมูลหลักผู้ขาย และ
รายการขอเบิกที่มีผลต่อการประมวลผลส่งจ่ายเงินตามสิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และแจ้งเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องถือปฏิบัติอย่างเคร่งครัด

อธิบดีกรมบัญชีกลาง

เพื่อไปส่งต่อกรมการคลัง

25 มี.ค. 54

ขอแสดงความนับถือ

(Signature)

(Signature)

(Signature)

สำนักบริหารการรับ - จ่ายเงินภาครัฐ

กลุ่มงานบริหารการจ่ายเงิน

โทร. ๐ ๒๑๒๗ ๗๓๒๐

โทรสาร ๐ ๒๑๒๗ ๗๓๒๒

(นางอุไร รุ่งโรทัย)

ที่ปรึกษาด้านหน้การระบบบัญชี

ปฏิบัติราชการแทน อธิบดีกรมบัญชีกลาง

(Signature)

๑๖ ธ.ค. ๕๓

๑๖ ธ.ค. ๕๓



๕. รายการขอเบิก กรณีโอนสิทธิรับเงินให้ธนาคารพาณิชย์ที่มีเลขที่บัญชีขึ้นต้นด้วย ๐๐๑๖๖๖๖๖๖๖ และจำนวนเงินขอรับสุทธิคงเหลือไม่เกิน ๒,๐๐๐,๐๐๐ บาท ขอให้แจ้งกรมบัญชีกลาง/สำนักงานคลังจังหวัด เพื่อดำเนินการต่อไป เนื่องจากรายการดังกล่าวไม่สามารถโอนเงินด้วยระบบ Bulk Payment ต้องโอนเงินด้วยระบบบาทเนต

